

第80号議案

平成27年度大村市農業集落排水事業の利益剰余金処分の議決及び決算の認定について

地方公営企業法第32条第2項及び第30条第4項の規定に基づき、平成27年度大村市農業集落排水事業の利益剰余金処分の議決を求め、決算を認定に付する。

平成28年9月5日提出

大村市長 園田 裕史

平成27年度

大村市農業集落排水事業決算書

目 次

1 事業報告書	頁
1 概 況	1
2 工 事	2
3 業 務	3
4 会 計	4
2 決算書類	
平成27年度大村市農業集落排水事業決算報告書	7
平成27年度大村市農業集落排水事業損益計算書	11
平成27年度大村市農業集落排水事業剰余金計算書	13
平成27年度大村市農業集落排水事業剰余金処分計算書(案)	15
平成27年度大村市農業集落排水事業貸借対照表	17
3 決算附属書類	
平成27年度大村市農業集落排水事業キャッシュ・フロー計算書	23
収益費用明細書	24
固定資産明細書	27
企業債明細書	29

1 事業報告書

平成27年度大村市農業集落排水事業報告書

1 概況

(1) 総括事項

本年度も農業用排水の水質保全に寄与するため、し尿や生活雑排水等の汚水処理を行いました。

年度末における処理区域内人口は6,717人、同世帯数は2,621世帯となっています。水洗化人口は6,318人で、処理区域内人口に対する水洗化率は94.1%となっています。

経理の状況については、総収益が435,497千円（金額は、消費税及び地方消費税を除く。以下同じ。）で、前年度と比較すると10,525千円（2.4%）の減少となりました。これは主に、他会計補助金8,330千円が減少したことによるものです。

一方、総費用は384,045千円で、前年度と比較すると16,203千円（4.0%）の減少となりました。これは主に営業費用で、修繕費等の減少により処理場費4,671千円（4.2%）の減少と、営業外費用で支払利息5,011千円（6.7%）が減少したことによるものです。

総収益から総費用を差し引いた結果、51,451千円の当年度純利益となりました。これにより、未処分利益剰余金が51,451千円となりました。

今後の事業運営につきましては、維持管理コストの低減を図り、なお一層の経営努力を重ねてまいります。

(2) 議会議決事項

議案番号	件名	提出年月日	議決（認定）年月日
第95号	平成26年度大村市農業集落排水事業の利益剰余金処分の議決及び決算の認定について	H27. 9. 4	H27. 9. 29
第33号	平成28年度大村市農業集落排水事業会計予算	H28. 2. 29	H28. 3. 22

(3) 行政官庁認可事項

該当事項なし

(4) 職員に関する事項

区分	職 種					合計
	管理者	次長	課長	職員		
平成27年3月31日現在職員数	0	0	0	3		3
平成27年3月31日（前年度）退職者	0	0	0	0		0
本年度中に昇格並びに職名変更	0	0	0	0		0
本年度中に転入した職員数	0	0	0	0		0
本年度中に転出した職員数	0	0	0	0		0
本年度中に支弁を変更した職員数	0	0	0	0		0
平成28年3月31日現在職員数	0	0	0	3		3
本年度中に退職した職員数	0	0	0	0		0

(5) 料金その他供給条件の設定、変更に関する事項

該当事項なし

2 工 事

(1) 建設改良工事の概況

財源	工種	工 事 名	工 事 量	工事費(円)	着工年月日	竣工年月日	備 考
負担金 自己	工事	鈴田峠休憩施設整備に伴う污水管移設工事	φ150污水管 L=52.8m 小口径マンホール N=2箇所 0号組立マンホール N=2箇所 小型組立マンホール N=1箇所	2,808,000	H27.11.13	H28.2.29	大村M・T建設(株)
負担金	委託	九州新幹線(武雄温泉・長崎間)建設に伴う污水管移設実施設計業務委託	管渠実施設計(詳細設計) 開削工法(内径 1.200mm未満 污水) L=110.0m	969,840	H28.1.26	H28.3.28	内外エンジニアリング(株) 長崎営業所
				3,777,840			

3 業務

(1) 業務量

事 項	平成27年度 (A)	平成26年度 (B)	比 較	
			増減(A)-(B)	比率 $\frac{(A)}{(B)} \times 100$
(1) 年度末処理区域内人口	6,717 人	6,787 人	△ 70 人	99.0 %
(2) 年度末処理区域面積	234 ha	234 ha	0 ha	100.0 %
(3) 年間総処理水量	664,910 m ³	652,269 m ³	12,641 m ³	101.9 %
(4) 一日最大処理水量	2,009 m ³	1,998 m ³	11 m ³	100.6 %
(5) 一日平均処理水量	1,817 m ³	1,787 m ³	30 m ³	101.7 %
(6) 年間有収水量	566,157 m ³	564,947 m ³	1,210 m ³	100.2 %
(7) 有収率 (6)/(3)×100	85.1 %	86.6 %	△ 1.5 %	-
(8) 水洗化戸数	2,432 戸	2,405 戸	27 戸	101.1 %
(9) 水洗化人口	6,318 人	6,360 人	△ 42 人	99.3 %
(10) 汚水管延長	110 km	110 km	0 km	100.0 %

(2) 事業収入に関する事項

() は、税込決算額

区 分	平成27年度		平成26年度		比 較	
	金 額 (A)	構成比	金 額 (B)	構成比	増減(A)-(B)	比率 $\frac{(A)}{(B)} \times 100$
農業集落排水 事業収益	435,496,560 円 (442,514,494) 円	100.0 %	446,021,904 円 (452,579,171) 円	100.0 %	△ 10,525,344 円	97.6 %
営業収益	87,829,662 円 (94,848,758) 円	20.2 %	87,551,361 円 (94,110,060) 円	19.6 %	278,301 円	100.3 %
営業外収益	347,508,256 円 (347,507,094) 円	79.7 %	358,461,057 円 (358,457,660) 円	80.4 %	△ 10,952,801 円	96.9 %
特別利益	158,642 円 (158,642) 円	0.1 %	9,486 円 (11,451) 円	0.0 %	149,156 円	1,672.4 %

(3) 事業費に関する事項

() は、税込決算額

区 分	平成27年度		平成26年度		比 較	
	金 額 (A)	構成比	金 額 (B)	構成比	増減(A)-(B)	比率 $\frac{(A)}{(B)} \times 100$
農業集落排水 事業費用	384,045,099 円 (396,224,046) 円	100.0 %	400,248,043 円 (411,714,918) 円	100.0 %	△ 16,202,944 円	96.0 %
営業費用	313,678,377 円 (322,261,997) 円	81.6 %	322,819,226 円 (331,691,457) 円	80.6 %	△ 9,140,849 円	97.2 %
営業外費用	70,150,818 円 (73,735,363) 円	18.3 %	75,160,027 円 (77,745,051) 円	18.8 %	△ 5,009,209 円	93.3 %
特別損失	215,904 円 (226,686) 円	0.1 %	2,268,790 円 (2,278,410) 円	0.6 %	△ 2,052,886 円	9.5 %

4 会 計

(1) 企業債の概況

借入先	前年度末残高 円	本年度借入高 円	本年度償還高 円	本年度末残高 円	残 高 内 容 円						
財 務 省	2,224,956,841	0	138,306,436	2,086,650,405	平成4年度	48,989,853					
					平成5年度	95,723,908					
					平成6年度	39,655,813					
					平成7年度	165,945,564					
					平成8年度	159,532,117					
					平成9年度	240,204,130					
					平成10年度	472,981,927					
					平成11年度	459,582,422					
					平成12年度	304,604,020					
					平成13年度	84,715,498					
					平成14年度	14,715,153					
					地 方 公 共 団 体 金 融 機 構	997,807,831	0	78,826,277	918,981,554	平成4年度	15,848,963
										平成5年度	40,521,924
										平成6年度	17,833,091
平成7年度	39,865,393										
平成8年度	65,289,989										
平成9年度	115,237,195										
平成10年度	220,722,228										
平成11年度	210,297,162										
平成12年度	128,839,737										
平成13年度	39,592,505										
市 中 銀 行	34,345,752	0	4,951,647	29,394,105	平成14年度	15,048,660					
					平成19年度	9,884,707					
					平成20年度	2,238,105					
					平成21年度	27,156,000					
合 計	3,257,110,424	0	222,084,360	3,035,026,064							

(2) 一時借入金の概況

前年度末残高 円	本年度中における借入残高最高額 円	本年度末残高 円	備 考
0	0	0	

(3) その他会計経理に関する重要事項

他会計補助金等の使途について

- イ 営業外収益の一般会計補助金269,687,090円については、次のとおりそれぞれ充当した。
- ① 水洗便所等普及費として総係費の給与費の不課税支出に5,223,179円（特定収入以外）、課税仕入れに24,000円（特定収入）
 - ② 臨時財政特例債等の償還利息として793,241円（特定収入以外）
 - ③ 緊急整備事業債の償還利息として11,602,388円（特定収入以外）
 - ④ 分流式下水道に要する経費として償還利息に27,689,767円（特定収入以外）、減価償却費に90,595,015円（特定収入以外）
 - ⑤ 高資本費対策として償還利息に11,602,023円（特定収入以外）、減価償却費に30,774,504円（特定収入以外）
 - ⑥ 児童手当に要する経費260,000円（特定収入以外）
 - ⑦ 汚水処理使用料統一施策に係る高料金対策補助として処理場費及び総係費の給与費の不課税支出に13,728,663円（特定収入以外）、課税仕入れに24,000円（特定収入）、償還利息に18,459,844円（特定収入以外）、減価償却費に58,910,466円（特定収入以外）
- ロ 資本的収入の一般会計補助金74,318,163円については、臨時財政特例債分等として、償還元金の課税仕入れに72,171,734円（特定収入）、不課税支出に2,146,429円（特定収入以外）充当した。
- ハ 資本的収入の工事負担金2,629,780円については建設改良費の課税仕入れ（特定収入）に充当した。

2 決算書類

平成27年度大村市農業集落排水事業決算報告書

(1) 収益的収入及び支出

収入

区 分	予 算 額			合 計
	当初予算額	補正予算額	地方公営企業法第24条 第3項の規定による支 出額に係る財源充当額	
第1款 農業集落排水 事業収益	円 443,798,000	円 0	円 0	円 443,798,000
第1項 営業収益	95,955,000	0	0	95,955,000
第2項 営業外収益	347,842,000	0	0	347,842,000
第3項 特別利益	1,000	0	0	1,000

支出

区 分	予 算 額						
	当初予算額	補正予算額	予備費 支出額	流用増減額	地方公営 企業法第 24条第3項 の規定によ る支出額	小 計	地方公営 企業法第 26条第2項 の規定によ る繰越額
第1款 農業集落排水 事業費用	円 409,174,000	円 0	円 0	円 0	円 0	円 409,174,000	円 0
第1項 営業費用	334,399,000	0	0	0	0	334,399,000	0
第2項 営業外費用	74,194,000	0	0	0	0	74,194,000	0
第3項 特別損失	81,000	0	0	0	0	81,000	0
第4項 予備費	500,000	0	0	0	0	500,000	0

特別損失における決算額が予算額を超過する額145,686円は、地方公営企業法施行令第18条第5項のただし書き

決 算 額	予 算 額 に 比 べ 決 算 額 の 増 減	備 考
円 442,514,494	円 △ 1,283,506	
94,848,758	△ 1,106,242	(うち仮受消費税及び地方消費税 7,019,096円)
347,507,094	△ 334,906	(うち仮受消費税及び地方消費税 888円)
158,642	157,642	

合 計	決 算 額	地 方 公 営 企 業 法 第 26 条 第 2 項 の 規 定 に よ る 繰 越 額	不 用 額	備 考
円 409,174,000	円 396,224,046	円 0	円 12,949,954	
334,399,000	322,261,997	0	12,137,003	(うち仮払消費税及び地方消費税 8,583,620円)
74,194,000	73,735,363	0	458,637	
81,000	226,686	0	△ 145,686	(うち仮払消費税及び地方消費税 10,782円)
500,000	0	0	500,000	

の規定によるものである。

(2) 資本的収入及び支出

収入

区 分	予 算			額		
	当初予算額	補正予算額	小 計	地方公営企業 法第26条の規 定による繰越 額に係る財源 充 当 額	継 続 繰 越 費 越 る 当 通 額 財 額	合
第1款 資本的収入	円 117,168,000	円 0	円 117,168,000	円 0	円 0	
第1項 分担金	20,265,000	0	20,265,000	0	0	
第2項 補助金	96,902,000	0	96,902,000	0	0	
第3項 固定資産売却代金	1,000	0	1,000	0	0	

支出

区 分	予 算				額		
	当初予算額	補正予算額	予備費 支出額	流用 増減額	小 計	地 方 公 営 企 業 法 第 26 条 の 規 定 に よ る 繰 越 額	継 続 繰 越 費 越 る 当 通 額 財 額
第1款 資本的支出	円 255,356,000	円 0	円 0	円 0	円 255,356,000	円 0	円 0
第1項 建設改良費	31,270,000	0	0	0	31,270,000	0	0
第2項 企業債償還金	222,086,000	0	0	0	222,086,000	0	0
第3項 予備費	2,000,000	0	0	0	2,000,000	0	0

資本的収入額が資本的支出額に不足する額 150,264,257円は、過年度分損益勘定留保資金 32,406,263円、当年度分

計	決 算 額	予 算 額 に 比 べ 決 算 額 の 増 減	備 考
円	円	円	
117,168,000	76,947,943	△ 40,220,057	
20,265,000	2,629,780	△ 17,635,220	
96,902,000	74,318,163	△ 22,583,837	
1,000	0	△ 1,000	

合 計	決 算 額	翌 年 度 繰 越 額		合 計	不 用 額	備 考
		地 方 公 営 企 業 法 第 26 条 の 規 定 に よ る 繰 越 額	継 続 費 次 繰 越 額			
円	円	円	円	円	円	
255,356,000	227,212,200	0	0	0	28,143,800	
31,270,000	5,127,840	0	0	0	26,142,160	(うち仮払消費税 及び地方消費税 379,840円)
222,086,000	222,084,360	0	0	0	1,640	
2,000,000	0	0	0	0	2,000,000	

損益勘定留保資金 117,857,994円で補填した。

平成27年度大村市農業集落排水事業損益計算書

(平成27年4月1日から平成28年3月31日まで)

	円	円	円
1	営業収益		
	(1) 農業集落排水施設使用料	87,650,249	
	(2) その他営業収益	<u>179,413</u>	87,829,662
2	営業費用		
	(1) 管路費	3,306,500	
	(2) 処理場費	107,090,086	
	(3) 業務費	3,206,000	
	(4) 総係費	17,500,393	
	(5) 減価償却費	180,279,985	
	(6) 資産減耗費	<u>2,295,413</u>	<u>313,678,377</u>
	営業損失		225,848,715
3	営業外収益		
	(1) 他会計補助金	269,687,090	
	(2) 長期前受金戻入	77,807,103	
	(3) 雑収益	<u>14,063</u>	347,508,256
4	営業外費用		
	(1) 支払利息及び 企業債取扱諸費	70,147,263	
	(2) 補助金	0	
	(3) 雑支出	<u>3,555</u>	<u>70,150,818</u>
	経常利益		<u>277,357,438</u>
5	特別利益		
	(1) 過年度損益修正益	0	
	(2) その他特別利益	<u>158,642</u>	158,642
6	特別損失		
	(1) 過年度損益修正損	215,904	
	(2) その他特別損失	<u>0</u>	<u>215,904</u>
	当年度純利益		51,451,461
	前年度繰越利益剰余金		<u>0</u>
	当年度未処分利益剰余金		<u><u>51,451,461</u></u>

平成27年度大村市農業集落排水事業剰余金計算書
 (平成27年4月1日から平成28年3月31日まで)

	資本金	剰		
		資本		
		他会計補助金	国庫補助金	工事負担金
前年度末残高	円 0	円 416,636,734	円 91,729,506	円 299,729
前年度処分額	262,321,193	0	0	0
議会の議決による処分額	262,321,193	0	0	0
資本金への組入れ	262,321,193	0	0	0
処分後残高	262,321,193	416,636,734	91,729,506	299,729
当年度変動額	0	0	0	0
当年度純利益	0	0	0	0
当年度末残高	262,321,193	416,636,734	91,729,506	299,729

余 金				資 本 合 計
剩	余	金	利 益 剩 余 金	
受贈財産評価額	分 担 金	資本剰余金合計	未処分利益剰余金	
円	円	円	円	円
0	8,541,095	517,207,064	262,321,193	779,528,257
0	0	0	△ 262,321,193	0
0	0	0	△ 262,321,193	0
0	0	0	△ 262,321,193	
0	8,541,095	517,207,064	(繰越利益剰余金) 0	779,528,257
0	0	0	51,451,461	51,451,461
0	0	0	51,451,461	51,451,461
0	8,541,095	517,207,064	(当年度未処分利益剰余金) 51,451,461	830,979,718

平成27年度大村市農業集落排水事業剰余金処分計算書（案）

	資本金	資本剰余金	未処分利益剰余金
	円	円	円
当年度末残高	262,321,193	517,207,064	51,451,461
議会の議決による処分数額	51,451,461	0	△ 51,451,461
資本金への組入れ	51,451,461	0	△ 51,451,461
処分後残高	313,772,654	517,207,064	(繰越利益剰余金) 0

平成27年度大村市農業集落排水事業貸借対照表

(平成28年3月31日)

		資 産 の 部			
1 固 定 資 産	円	円	円	円	円
(1) 有形固定資産					
イ 土 地		179,149,854			
ロ 建 物	474,422,351				
減価償却累計額	<u>△ 123,721,377</u>		350,700,974		
ハ 建物付属設備	776,789				
減価償却累計額	<u>△ 737,950</u>		38,839		
ニ 構 築 物	7,375,957,939				
減価償却累計額	<u>△ 2,369,435,624</u>		5,006,522,315		
ホ 機械及び装置	1,849,831,948				
減価償却累計額	<u>△ 684,113,329</u>		1,165,718,619		
ヘ 車両運搬具	0				
減価償却累計額	<u>0</u>		<u>0</u>		
有形固定資産合計			6,702,130,601		
(2) 無形固定資産					
イ ソフトウェア		<u>963,571</u>			
無形固定資産合計			<u>963,571</u>		
固定資産合計					6,703,094,172
2 流動資産					
(1) 現金預金			50,334,853		
(2) 未収金		13,864,271			
貸倒引当金		<u>△ 268,994</u>	<u>13,595,277</u>		
流動資産合計					<u>63,930,130</u>
資産合計					<u><u>6,767,024,302</u></u>

負債の部

3 固定負債			
(1) 企業債			
イ 建設改良費等の財源に 充てるための企業債	<u>2,807,861,349</u>		
企業債合計		2,807,861,349	
(2) 引当金			
イ 退職給付引当金	<u>1,432,642</u>		
引当金合計		<u>1,432,642</u>	
固定負債合計			2,809,293,991
4 流動負債			
(1) 一時借入金			0
(2) 企業債			
イ 建設改良費等の財源に 充てるための企業債	<u>227,164,715</u>		
企業債合計		227,164,715	
(3) 未払金		27,793,876	
(4) 預り金		42,863	
(5) 引当金			
イ 賞与引当金	1,131,000		
ロ 法定福利費引当金	<u>329,000</u>		
引当金合計		<u>1,460,000</u>	
流動負債合計			256,461,454
5 繰延収益			
(1) 長期前受金		4,220,830,151	
(2) 長期前受金 収益化累計額		<u>△ 1,350,541,012</u>	
繰延収益合計			<u>2,870,289,139</u>
負債合計			<u>5,936,044,584</u>

資本の部

6 資本金			262,321,193
7 剰余金			
(1) 資本剰余金			
イ 他会計補助金	416,636,734		
ロ 国庫補助金	91,729,506		
ハ 工事負担金	299,729		
ニ 受贈財産評価額	0		
ホ 分担金	<u>8,541,095</u>		
資本剰余金合計		517,207,064	
(2) 利益剰余金			
イ 当年度未処分利益剰余金	<u>51,451,461</u>		
利益剰余金合計		<u>51,451,461</u>	
剰余金合計			<u>568,658,525</u>
資本合計			<u>830,979,718</u>
負債資本合計			<u><u>6,767,024,302</u></u>

注 記

I. 重要な会計方針

平成26年度から、改定後の地方公営企業会計基準を適用して、財務諸表等を作成している。

1 固定資産の減価償却の方法

(1) 有形固定資産

・減価償却の方法	定額法による。
・主な耐用年数	
建物	15～50年
構築物	10～50年
機械及び装置	15年
工具・器具及び備品	4～15年

(2) 無形固定資産

・減価償却の方法	定額法による。
・主な耐用年数	
ソフトウェア	5年

2 引当金の計上方法

(1) 退職給付引当金

職員の退職手当の支給に備えるため、当年度末における退職手当の要支給額に相当する金額を計上している。

(2) 賞与引当金

職員の期末手当及び勤勉手当の支給に備えるため、当年度末における支給見込額に基づき、当年度の負担に属する額を計上している。

(3) 法定福利費引当金

職員の期末手当及び勤勉手当に係る法定福利費の支出に備えるため、当年度末における支給見込額に基づき、当年度手当の負担に属する額を計上している。

(4) 貸倒引当金

債権の不納欠損による損失に備えるため、貸倒実績率により、回収不能見込額を計上している。

3 消費税及び地方消費税の会計処理

消費税及び地方消費税の会計処理は、税抜方式によっている。

II. 貸借対照表等関連

1 企業債の償還に係る他会計の負担

貸借対照表に計上されている企業債（当該事業年度の末日の翌日から起算して1年以内の償還予定のものも含む）のうち、他会計が負担すると見込まれる額は2,570,667,076円である。

2 引当金の取崩し

(1) 退職給付引当金の取崩し

平成27年度において、退職手当組合負担金を支払うため、退職給付引当金2,132,979円を取り崩している。

(2) 賞与引当金の取崩し

平成27年度において、期末手当及び勤勉手当として支給するため、賞与引当金1,392,000円を取り崩している。

(3) 法定福利費引当金の取崩し

平成27年度において、期末手当及び勤勉手当の支給に伴う法定福利費として支払うため、法定福利費引当金258,183円を取り崩している。

(4) 貸倒引当金の取崩し

平成27年度において、不納欠損による損失のため、貸倒引当金42,915円を取り崩し、貸倒引当金が回収不能見込額を超過することとなったため貸倒引当金158,642円を取り崩し、戻入益を計上している。

III. その他注記

新会計基準移行に係る経過措置

(1) 退職給付引当金に関する経過措置

会計基準変更時差異（29,501,823円）については、平成26年度から職員の退職までの平均残余勤務年数（15年）にわたり、均等額を費用処理している。

(2) みなし償却制度の廃止に伴う経過措置

平成26年3月31日における償却資産の取得又は改良に充てるための補助金等で現に資本剰余金として整理している額については、平成26年3月31日以前に取得又は改良した資産で、取得又は改良した資産と補助金等との対応関係を個別的に把握できる資産を除いたすべての資産（ただし、補助金等を充てずに取得又は改良したことが明らかな資産は除く。）を対象とした按分等の方法を用いて合理的に整理している。

3 決算附属書類

平成27年度大村市農業集落排水事業キャッシュ・フロー計算書

(平成27年4月1日から平成28年3月31日まで)

円

1 業務活動によるキャッシュ・フロー	
当年度純利益	51,451,461
減価償却費	180,279,985
固定資産除却費	2,295,413
貸倒引当金の増減額 (△は減少)	△ 201,557
退職給付引当金の増減額 (△は減少)	1,266,451
賞与引当金の増減額 (△は減少)	△ 261,000
法定福利費引当金の増減額 (△は減少)	70,817
修繕引当金の増減額 (△は減少)	0
長期前受金戻入額	△ 77,807,103
受取利息及び配当金	0
支払利息	70,147,263
有形固定資産売却損益 (△は益)	0
未収金の増減額 (△は増加)	1,200,149
未払金の増減額 (△は減少)	16,907,223
前払金の増減額 (△は増加)	0
預り金の増減額 (△は減少)	39,749
小計	245,388,851
利息及び配当金の受取額	0
利息の支払額	△ 70,147,263
業務活動によるキャッシュ・フロー	175,241,588
2 投資活動によるキャッシュ・フロー	
有形固定資産の取得による支出	△ 4,748,000
有形固定資産の売却による収入	0
無形固定資産の取得による支出	0
無形固定資産の売却による収入	0
国庫補助金等による収入	0
国庫補助金等返還による支出	0
一般会計からの繰入金による収入	68,972,109
負担金による収入	2,434,981
寄附金による収入	0
その他投資による支出	0
投資活動によるキャッシュ・フロー	66,659,090
3 財務活動によるキャッシュ・フロー	
建設改良費等の財源に充てるための企業債による収入	0
建設改良費等の財源に充てるための企業債の償還による支出	△ 222,084,360
その他の企業債による収入	0
その他の企業債の償還による支出	0
財務活動によるキャッシュ・フロー	△ 222,084,360
資金の増加額 (又は減少額)	19,816,318
資金期首残高	30,518,535
資金期末残高	50,334,853

収 益 費 用 明 細 書

(収 益)

款	項	目	節	金 額	備 考	
農業集落排水 事業収益				円		
				435,496,560		
	営業収益				87,829,662	
		農業集落排水 施設使用料			87,650,249	
			農業集落排水 施設使用料		87,650,249	
		その他営業収益			179,413	
			手 数 料		179,413	
	営業外収益				347,508,256	
		他会計補助金			269,687,090	
			一般会計補助金		269,687,090	
		長期前受金戻入			77,807,103	
			長期前受他会計 補助金戻入		7,891,545	
			長期前受国庫 補助金戻入		66,295,300	
			長期前受分担金戻入		2,620,180	
			長期前受工事 負担金戻入		248,035	
			長期前受受贈 財産評価額戻入		752,043	
		雑 収 益			14,063	
			営業外雑収益		14,063	
	特別利益				158,642	
		固定資産売却益			0	
			固定資産売却益		0	
		過年度損益修正益			0	
			過年度損益修正益		0	
その他特別利益				158,642		
		その他特別利益		0		
	貸倒引当金戻入益		158,642			
収益合計				435,496,560		

(費用)

款	項	目	節	金額	備考		
農業集落排水 事業費用				円 384,045,099			
	営業費用			313,678,377			
		管渠費			3,306,500		
			修繕費		2,860,500		
			委託料		440,000		
			使用料及び賃借料		6,000		
		処理場費			107,090,086		
			給料		4,645,080	予算額 4,646,000円	
			手当		(1,909,319) 1,929,319	予算額 2,081,000円	
			賞与引当金繰入額		592,000	予算額 592,000円	
			法定福利費		1,436,575	予算額 1,535,000円	
			法定福利費額		136,000	予算額 136,000円	
			引当金繰入額				
			備用品費		2,121,310		
			光熱水費		240,763		
			動力費		20,856,193		
			燃料費		0		
			修繕費		3,660,700		
			通信運搬費		1,845,024		
			手数料		194,000		
			委託料		66,732,072		
			薬品費		2,701,050		
			業務費			3,206,000	
				修繕費		47,600	
				委託料		3,158,400	
			総係費			17,500,393	
		給料			4,698,000	予算額 4,698,000円	
		手当			(3,273,831) 3,618,831	予算額 3,625,293円	
		賞与引当金繰入額			539,000	予算額 539,000円	
		退職給付費			3,826,000	予算額 3,826,000円	
		法定福利費			1,617,640	予算額 1,760,707円	
		法定福利費額			193,000	予算額 193,000円	
		引当金繰入額					
		旅費			16,575		
		備用品費			12,750		
		印刷製本費			0		
		手数料			17,960		
		保険料			215,909		
		委託料			1,822,370		
		使用料及び賃借料			1,899		
		負担金			920,459		
		食糧費			0		

款	項	目	節	金額	備考
			貸倒引当金繰入額	0	
		減価償却費		180,279,985	
			有形固定資産 減価償却費	179,958,794	
			無形固定資産 減価償却費	321,191	
		資産減耗費		2,295,413	
			固定資産除却費	2,295,413	
	営業外費用			70,150,818	
		支払利息及び 企業債取扱諸費		70,147,263	
			企業債利息	70,147,263	
			一時借入金利息	0	
		補助金		0	
			補助金	0	
		雑支出		3,555	
			雑支出	3,555	
	特別損失			215,904	
		固定資産売却損		0	
			固定資産売却損	0	
		過年度損益修正損		215,904	
			過年度損益修正損	215,904	
		その他特別損失		0	
			その他特別損失	0	
費用合計				384,045,099	

※手当の上段（ ）は、職員に係る児童手当を除く手当の額である。

固 定 資 産 明 細 書

(1) 有形固定資産明細

資産の名称	年度当初 現在高	当年度 増加額	当年度 減少額	年度末 現在高
	円	円	円	円
土地	179,149,854	0	0	179,149,854
施設用地	179,149,854	0	0	179,149,854
建物	474,422,351	0	0	474,422,351
施設用建物	474,422,351	0	0	474,422,351
建物付属設備	776,789	0	0	776,789
建物付属設備	776,789	0	0	776,789
構築物	7,373,915,183	4,641,000	2,598,244	7,375,957,939
排水設備	6,610,322,236	3,743,000	2,598,244	6,611,466,992
処理設備	763,295,896	0	0	763,295,896
その他構築物	297,051	898,000	0	1,195,051
機械及び装置	1,849,655,350	1,250,000	1,073,402	1,849,831,948
電気設備	438,153,839	150,000	0	438,303,839
ポンプ設備	407,694,117	1,100,000	1,073,402	407,720,715
滅菌設備	0	0	0	0
その他機械及び装置	1,003,807,394	0	0	1,003,807,394
建設仮勘定	0	0	0	0
合計	9,877,919,527	5,891,000	3,671,646	9,880,138,881

(2) 無形固定資産明細

資産の種類	年度当初現在高	当年度増加額	当年度減少額	当年度減価償却額
	円	円	円	円
ソフトウェア	1,284,762	0	0	321,191
計	1,284,762	0	0	321,191

減 価 償 却 累 計 額			年 度 末
当 年 度 増 加 額	当 年 度 減 少 額	累 計	償 却 未 済 高
円	円	円	円
0	0	0	179,149,854
0	0	0	179,149,854
7,685,858	0	123,721,377	350,700,974
7,685,858	0	123,721,377	350,700,974
0	0	737,950	38,839
0	0	737,950	38,839
131,313,206	748,293	2,369,435,624	5,006,522,315
118,941,664	748,293	2,138,761,710	4,472,705,282
12,365,393	0	230,558,526	532,737,370
6,149	0	115,388	1,079,663
40,959,730	627,940	684,113,329	1,165,718,619
7,112,039	0	117,348,006	320,955,833
17,586,010	627,940	301,416,588	106,304,127
0	0	0	0
16,261,681	0	265,348,735	738,458,659
0	0	0	0
179,958,794	1,376,233	3,178,008,280	6,702,130,601

年 度 末 現 在 高	備 考
円 963,571	企業会計システム関連
963,571	

企 業 債 明 細 書

種 類	発行年月日	発行総額(円)	当年度償還高(円)	償還高累計(円)	未償還残高(円)	発行価額(円)	利率	償還終期	借入先
建設改良等 企業債	H5.5.28	123,700,000	5,858,102	74,710,147	48,989,853	123,700,000	4.40%	H35.3.25	財務省
建設改良等 企業債	H5.5.28	50,900,000	2,768,161	35,051,037	15,848,963	50,900,000	4.50%	H33.3.20	機構
建設改良等 企業債	H6.5.30	76,500,000	3,967,282	48,702,894	27,797,106	76,500,000	4.40%	H34.3.20	機構
建設改良等 企業債	H7.3.27	193,000,000	8,392,781	97,276,092	95,723,908	193,000,000	4.65%	H37.3.1	財務省
建設改良等 企業債	H7.3.30	30,000,000	1,499,995	17,275,182	12,724,818	30,000,000	4.75%	H35.3.20	機構
建設改良等 企業債	H7.5.30	39,600,000	1,947,136	23,612,807	15,987,193	39,600,000	3.95%	H35.3.20	機構
建設改良等 企業債	H7.12.25	83,700,000	3,529,759	44,044,187	39,655,813	83,700,000	3.15%	H37.9.25	財務省
建設改良等 企業債	H7.12.26	4,500,000	214,093	2,654,102	1,845,898	4,500,000	3.25%	H35.9.20	機構
建設改良等 企業債	H8.5.16	90,700,000	4,259,157	50,834,607	39,865,393	90,700,000	3.45%	H36.3.20	機構
建設改良等 企業債	H9.3.25	315,500,000	12,718,618	149,554,436	165,945,564	315,500,000	2.80%	H39.3.1	財務省
建設改良等 企業債	H9.5.30	56,200,000	2,536,725	30,097,344	26,102,656	56,200,000	2.65%	H37.3.20	機構
建設改良等 企業債	H9.5.30	42,000,000	1,895,773	22,492,675	19,507,325	42,000,000	2.65%	H37.3.20	機構
建設改良等 企業債	H10.3.25	292,700,000	11,576,201	133,167,883	159,532,117	292,700,000	2.10%	H40.3.1	財務省
建設改良等 企業債	H10.3.30	39,600,000	1,741,427	19,919,992	19,680,008	39,600,000	2.20%	H38.3.20	機構
建設改良等 企業債	H10.5.13	443,200,000	17,546,764	202,995,870	240,204,130	443,200,000	2.00%	H40.3.25	財務省
建設改良等 企業債	H10.5.28	233,200,000	10,254,433	117,962,805	115,237,195	233,200,000	2.10%	H38.3.20	機構
建設改良等 企業債	H11.5.28	375,300,000	16,202,687	176,520,874	198,779,126	375,300,000	1.80%	H39.3.20	機構
建設改良等 企業債	H12.1.31	786,900,000	30,237,976	313,918,073	472,981,927	786,900,000	2.00%	H41.9.25	財務省
建設改良等 企業債	H11.12.27	39,200,000	1,670,553	17,256,898	21,943,102	39,200,000	2.10%	H39.9.20	機構
建設改良等 企業債	H12.5.19	299,300,000	12,646,164	126,181,997	173,118,003	299,300,000	2.00%	H40.3.20	機構
建設改良等 企業債	H13.3.26	710,300,000	26,907,584	250,717,578	459,582,422	710,300,000	1.60%	H43.3.1	財務省
建設改良等 企業債	H13.3.29	60,700,000	2,535,261	23,520,841	37,179,159	60,700,000	1.70%	H41.3.20	機構
建設改良等 企業債	H13.5.8	208,500,000	8,778,136	82,506,028	125,993,972	208,500,000	1.40%	H41.3.20	機構
建設改良等 企業債	H14.2.28	446,200,000	16,328,236	141,595,980	304,604,020	446,200,000	2.20%	H43.9.25	財務省
建設改良等 企業債	H14.2.28	4,400,000	179,228	1,554,235	2,845,765	4,400,000	2.20%	H41.9.20	機構
建設改良等 企業債	H14.5.20	59,800,000	2,428,106	20,207,495	39,592,505	59,800,000	2.00%	H42.3.20	機構
建設改良等 企業債	H14.5.27	121,300,000	4,412,794	36,584,502	84,715,498	121,300,000	2.10%	H44.3.25	財務省
建設改良等 企業債	H15.5.26	20,900,000	797,621	6,184,847	14,715,153	20,900,000	0.90%	H45.3.25	財務省
建設改良等 企業債	H15.5.20	22,200,000	925,436	7,151,340	15,048,660	22,200,000	1.00%	H43.3.20	機構
建設改良等 企業債	H20.3.21	2,000,000	190,162	1,401,520	598,480	2,000,000	2.40%	H31.3.20	機構
建設改良等 企業債	H20.3.21	25,400,000	2,186,362	16,113,773	9,286,227	25,400,000	2.40%	H32.3.20	機構
建設改良等 企業債	H21.3.25	5,100,000	427,647	2,861,895	2,238,105	5,100,000	1.52%	H33.3.25	親和
建設改良等 企業債	H22.3.25	54,300,000	4,524,000	27,144,000	27,156,000	54,300,000	1.40%	H32.3.25	親和
	合計	5,356,800,000	222,084,360	2,321,773,936	3,035,026,064	5,356,800,000			